

UCHWAŁA NR XXXIII/219/2020
RADY MIEJSKIEJ W ZWOLENIU
z dnia 22 grudnia 2020

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zwoleń

Na podstawie art. 230 ust. 6 i 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019r. poz. 869 z późn zmianami)

Rada Miejska w Zwoleniu uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Zwoleń na lata 2021-2032 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Określa się wykaz przedsięwzięć wieloletnich na lata 2021-2024 stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Upoważnia się Burmistrza Zwolenia do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.
4. Upoważnia się Burmistrza Zwolenia do zaciągania zobowiązań w roku budżetowym z tytułu umów których realizacja w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają ponad rok budżetowy.
5. Upoważnia się Burmistrza Zwolenia do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 2.

Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Zwolenia .


§ 3.

Traci moc Uchwała Nr XX/120/19 Rady Miejskiej w Zwoleniu z dnia 23 grudnia 2019r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zwoleń z późniejszymi zmianami.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego, Biuletynie Informacji Publicznej oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Zwoleniu.

Przewodniczący
Rady Miejskiej


Paweł Sobieszek

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Załącznik nr 1 do
uchwały nr XXXIII/219/2020
z dnia 2020-12-22

Wyszczególnienie	Dochody ogółem X	Dochody bieżące X	z tego:						z tego:		w tym:
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:			
								z tytułu dotacji i wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące X 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	
1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2021	72 431 352,00	65 306 001,00	11 047 622,00	200 000,00	18 295 792,00	23 765 172,00	11 996 415,00	6 100 000,00	7 125 351,00	20 000,00	7 102 351,00
2022	66 070 000,00	66 050 000,00	11 600 000,00	250 000,00	18 400 000,00	23 300 000,00	12 500 000,00	6 400 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2023	66 980 000,00	66 960 000,00	12 000 000,00	260 000,00	18 700 000,00	23 300 000,00	12 700 000,00	6 600 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2024	67 790 000,00	67 770 000,00	12 400 000,00	270 000,00	18 800 000,00	23 300 000,00	13 000 000,00	6 900 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
2025	68 580 000,00	68 580 000,00	12 800 000,00	280 000,00	18 900 000,00	23 300 000,00	13 300 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	69 390 000,00	69 390 000,00	13 200 000,00	290 000,00	19 000 000,00	23 300 000,00	13 600 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	70 200 000,00	70 200 000,00	13 600 000,00	300 000,00	19 100 000,00	23 300 000,00	13 900 000,00	7 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	71 010 000,00	71 010 000,00	14 000 000,00	310 000,00	19 200 000,00	23 300 000,00	14 200 000,00	8 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	71 920 000,00	71 920 000,00	14 500 000,00	320 000,00	19 300 000,00	23 300 000,00	14 500 000,00	8 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	72 830 000,00	72 830 000,00	15 000 000,00	330 000,00	19 400 000,00	23 300 000,00	14 800 000,00	8 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	73 740 000,00	73 740 000,00	15 500 000,00	340 000,00	19 500 000,00	23 300 000,00	15 100 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	74 340 000,00	74 340 000,00	16 000 000,00	340 000,00	19 600 000,00	23 300 000,00	15 100 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzrost może być spowodowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 865, z późn. zm.), zwaną dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzor stosuje się dla lat

wykazanych poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki (wynikających z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy).

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności: kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.2	2.1.3.1	w tym:			2.2.1	2.2.1.1	
								odsetki i dyskonto podlegające spłaceniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające spłaceniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, w tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające spłaceniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy x			
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające spłaceniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające spłaceniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydatki majątkowe x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	w tym:
lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.2	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1		
2021	75 974 184,52	64 706 001,00	26 828 003,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	11 268 183,52	11 268 183,52		23 201,00
2022	64 659 600,00	59 900 000,00	25 200 000,00	0,00	0,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	4 759 600,00	4 759 600,00		0,00
2023	65 220 800,00	61 000 000,00	25 500 000,00	0,00	0,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00	4 220 800,00	4 220 800,00		0,00
2024	65 979 600,00	61 500 000,00	25 500 000,00	0,00	0,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00	4 479 600,00	4 479 600,00		0,00
2025	66 682 900,00	62 000 000,00	26 000 000,00	0,00	0,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	4 682 900,00	4 682 900,00		0,00
2026	67 390 000,00	62 500 000,00	26 000 000,00	0,00	0,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	4 890 000,00	4 890 000,00		0,00
2027	68 200 000,00	63 200 000,00	26 000 000,00	0,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00		0,00
2028	69 010 000,00	63 500 000,00	26 000 000,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	5 510 000,00	5 510 000,00		0,00
2029	69 920 000,00	64 000 000,00	26 000 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	5 920 000,00	5 920 000,00		0,00
2030	70 830 000,00	64 500 000,00	26 000 000,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	6 330 000,00	6 330 000,00		0,00
2031	71 740 000,00	65 000 000,00	26 500 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	6 740 000,00	6 740 000,00		0,00
2032	72 640 000,00	65 600 000,00	26 500 000,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	7 040 000,00	7 040 000,00		0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	4.1	z tego:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
		3.1	4			4.1	4.2		4.1.1	4.2.1		4.3	4.3.1		
2021	-3 542 832,52	0,00	5 108 032,52	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	841 444,00	2 500 000,00	841 444,00	0,00	1 766 588,52	201 388,52			
2022	1 410 400,00	1 410 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	1 759 200,00	1 759 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	1 810 400,00	1 810 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	1 897 100,00	1 897 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:		4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	z tego:							
	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x						Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Imne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
														kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2						
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 565 200,00	1 565 200,00	0,00	0,00	0,00						
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 410 400,00	1 410 400,00	0,00	0,00	0,00						
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 759 200,00	1 759 200,00	0,00	0,00	0,00						
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 810 400,00	1 810 400,00	0,00	0,00	0,00						
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 897 100,00	1 897 100,00	0,00	0,00	0,00						
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00						
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00						
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00						
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00						
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00						
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00						
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00						

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x
	liczba kwot przypadających na dany rok kwot unieważnionych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	5.2	5	6.1	7.1	7.2			
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4									
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 577 100,00	0,00	600 000,00	3 208 032,52			
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	19 166 700,00	0,00	6 150 000,00	6 150 000,00			
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	17 407 500,00	0,00	5 960 000,00	5 960 000,00			
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	15 597 100,00	0,00	6 270 000,00	6 270 000,00			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	13 700 000,00	0,00	6 580 000,00	6 580 000,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 700 000,00	0,00	6 890 000,00	6 890 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 700 000,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 700 000,00	0,00	7 510 000,00	7 510 000,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 700 000,00	0,00	7 920 000,00	7 920 000,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 700 000,00	0,00	8 330 000,00	8 330 000,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	8 740 000,00	8 740 000,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 740 000,00	8 740 000,00			

b) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Środki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych uszczególnieniach należy ująć w objaśnieniach dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:			
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1				
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x		Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1				
2021	0,00	0,00	92 674,00	92 674,00	92 674,00	0,00	0,00	0,00				
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Lp	Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przyjętych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związkowych przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydzielone środki	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe				
		9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2021		168 848,00	168 848,00	92 674,00	7 193 247,00	93 247,00	7 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
							w tym:						
							Wypłaty z tytułu wymagańnych poręczeń i gwarancji x	Wypłaty z tytułu wymagańnych poręczeń i gwarancji x					
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x			Wydaki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x		Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypływ papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty wykonywanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	
	2021	1 565 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	1 410 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2023	1 759 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2024	1 810 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2025	1 897 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2026	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2027	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2028	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2029	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2030	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2031	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały permniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie, nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacja o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.



Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXXIII/219/2020
z dnia 2020-12-22

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 862 213,00	7 193 247,00	130 000,00	0,00	0,00	6 680 000,00
1.a	- wydatki bieżące				502 213,00	93 247,00	130 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 360 000,00	7 100 000,00	0,00	0,00	0,00	6 480 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				8 862 213,00	7 193 247,00	130 000,00	0,00	0,00	6 680 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				502 213,00	93 247,00	130 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.1.1	Internet oknem na świat dla mieszkańców Powiatu Zwoleńskiego - Internet oknem na świat dla mieszkańców Powiatu Zwoleńskiego	Urząd Miejski w Zwoleńcu	2015	2021	302 213,00	23 247,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Zmiany w miejscowym planie zagospodarowania przestrzennego - Miejscowy Plan Zagospodarowania Przestrzennego	Urząd Miejski w Zwoleńcu	2021	2022	200 000,00	70 000,00	130 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 360 000,00	7 100 000,00	0,00	0,00	0,00	6 480 000,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej w m. Koszary - Przebudowa dróg gminnych	Urząd Miejski w Zwoleńcu	2020	2022	1 960 000,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa stadionu przy ul. Parkowej w Zwoleńcu - Przebudowa stadionu przy ul. Parkowej w Zwoleńcu	Urząd Miejski w Zwoleńcu	2020	2021	6 500 000,00	6 480 000,00	0,00	0,00	0,00	6 480 000,00

PRZEWODNICZĄCY RADY
Paweł Sobieszek
Paweł Sobieszek

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY ZWOLEŃ NA LATA 2021-2032

I. Główne założenia przyjęte do opracowania WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2020-2031 ze względu na kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Przy opracowaniu WPF oparto się na założeniach makroekonomicznych do projektu ustawy budżetowej na 2021r. oraz metodologii opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej opracowanej przez Ministra Finansów.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się również na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktycznie wykonane w latach 2018-2019, plan budżetu na rok 2020 wg stanu na 30 września 2020 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2021 rok.

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Miejskiej podjętych na podstawie tych ustaw, oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju.

Uwzględniono także zmiany wprowadzone ustawą z dnia 14 grudnia 2018r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Przy opracowaniu budżetu i Wieloletniej Prognozy Finansowej brano pod uwagę narastający kryzys ogólnoswiatowy i epidemię COVID-19 z ewentualną koniecznością blokowania działalności gospodarczej.

Jednakże zarówno w projekcie budżetu państwa jak i założeniach

makroekonomicznych które rząd przyjął do projektu ustawy budżetowej nie wpisano tendencji recesyjnych lub kryzysowych, stąd też założono nieznaczny wzrost dochodów.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2021 rok przyjęto w wartościach zgodnych z uchwałą budżetową na ten rok.

II. Prognozowane dochody

W budżecie na 2021 rok przyjęto: podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, oszacowane wpływy z udziałów w podatku od osób prawnych, ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, ustalone na podstawie zawartych umów i pism, kwoty dotacji na zadania bieżące współfinansowane ze środków z UE, szacunkowo kwoty dochodów własnych ze sprzedaży majątku, opłat wynikających z ustaw i uchwał Rady Miejskiej w Zwoleniu, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali i zarządu nieruchomości oraz wpływów z różnych dochodów.

W prezentowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zwolen w latach 2021-2032 przyjęto dochody bieżące na stałym poziomie porównywanym z wykonaniem dochodów w roku 2019 i przewidywanym wykonaniem 2020r., zakładając niewielką inflację i wzrost PKB, a więc ostrożnie.

Dochody budżetowe na 2021 rok zaplanowano w łącznej kwocie 72.431.352zł, w tym dochody bieżące w wysokości 65.305.001zł i dochody majątkowe w wysokości 7.125.351zł.

W latach 2022-2032 zaprognozowano kwoty dochodów ogółem w wysokości 66.070.000zł w 2022r. do kwoty 74.340.000zł w 2032r. Wzrost dochodów w ciągu 10 lat będzie wynosił 12,5%, co daje w skali roku wzrost o 1,25% a więc ostrożnie.

W prognozie finansowej na lata 2021-2032 dotacje i subwencje stanowią ponad 63% dochodów ogółem.

Dochody bieżące

Udziały w podatku –PIT zaplanowano zgodnie z pismem Ministra Finansów na 2021r.tj. 11.047.622zł i przyjmując w latach następnych kwotę 11.600.000zł zakładając w latach następnych wzrost o ok 400.000zł rocznie do poziomu 16.000.000zł w 2032 roku. Wzrost w ciągu 10 lat to 38%, a wskaźnik jednego roku to 3,8%. (Wynagrodzenia minimalne w 2021r. wzrastają o 8% do minimalnych z 2020r.)

Udziały w CIT zaplanowano na poziomie średniego wykonania z lat ubiegłych oraz przewidywanych wpływów w 2020r. w kwocie 200.000zł na 2021r. W latach następnych począwszy od 2022 i kwoty 250.000zł przyjęto roczny wzrost tych dochodów o 10.000zł. W 2032 r. prognozuje udziały w CIT w kwocie 340.000zł.

Planowaną kwotę subwencji ogólnej na rok 2021 przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów.

Roczna kwota subwencji ogólnej dla gminy w 2021r. to kwota 18.295792zł.

Natomiast w 2022r. założono subwencję ogólną w kwocie 18.400.000zł, mając na uwadze zmniejszający się wskaźnik G dla naszej Gminy i zwiększającą się od dwóch lat kwotę subwencji wyrównawczej. Od 2023 roku założono niewielki wzrost dochodów z tego tytułu do kwoty 19.600.000zł w 2032r. Prognozowany wzrost subwencji w ciągu 2022-2032 wynosi 6,5%.

Na rok 2021 kwotę dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją zadań zleconych przyjęto w wysokości 23.766.172zł.

Poziom tych dochodów jest ściśle związany z wykonywaniem zadań zleconych

ustawami, tak więc -prognozowanie ich wielkości jest trudne, ponadto dane otrzymane od dysponentów środków są dużo niższe niż dochody faktycznie zrealizowane na koniec roku.

Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące prognozowane są na lata 2022-2032 w wysokości 23.300.000,00zł. Przyjęto więc średnią wartość z lat 2020-2021.

W 2021r. w kwocie 11.996.415,00zł zaplanowano w projekcie budżetu pozostałe dochody bieżące w tym wpływy z tytułu podatków i opłat.

W latach następnych pozostałe dochody bieżące prognozuje się od kwoty 12.500.000zł w 2022r. do kwoty 15.100.000zł w 2032r. co daje wzrost w tych latach 20% czyli średnio o 2% rocznie.

Planując dochody z tytułu podatków i opłat uwzględniono poziom ściągłości dla poszczególnych rodzajów dochodów osiągnęty w latach ubiegłych Wpływy z podatku od nieruchomości prognozuje się podobnie biorąc pod uwagę wykonanie lat ubiegłych w tej grupie dochodów zakładając średnioroczny wzrost tego podatku o 4,7% do 2032r.

W prognozie założono stałe wpływy z opłat za odpady komunalne od 2022r. w stosunku do planu 2021r.

Dochody majątkowe

Dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano przewidując sprzedaż mieszkań komunalnych.

Dochody z tego tytułu w 2021r. przyjęto w wysokości 20.000zł.

W latach 2022-2024 prognozuje się wpływy z tego tytułu w wysokości 20.000zł rocznie. Od 2025 nie przewidziano w prognozie dochodów ze sprzedaży majątku.

Dochody z tytułu dotacji i środków na inwestycje w 2021r. w wysokości 7.102.351zł przyjęto na podstawie złożonych wniosków o dofinansowanie inwestycji z Funduszu Dróg Samorządowych i środków z tzw. ochrony

gruntów rolnych, dotacji od innych jednostek sektora finansów publicznych oraz dotacji z Funduszu Sołeckiego, Największe środki planuje się pozyskać z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz dotacji Ministra Sportu.

W następnych latach nie przewidziano wstępnie dochodów majątkowych z tytułu dotacji na zadania inwestycyjne.

III. Prognozowane wydatki

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, analizując zadania bieżące konieczne do realizacji oraz zadania obligatoryjne wynikające z przepisów obowiązującego prawa.

Wydatki bieżące

Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242, ust. 2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących, ewentualnie powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

W 2022 roku będzie miała miejsce dość istotna zmiana w art. 242 uofp, a więc w przepisie, który nakazuje równoważenie części bieżącej budżetu. Do tej pory wymagany tym przepisem warunek, aby dochody bieżące były wyższe lub równe wydatkom bieżącym mógł być spełniony poprzez dodanie wolnych środków, którymi dysponował samorząd. Od 2022 roku ta możliwość zniknie, obligatoryjne więc będzie zachowanie relacji, że planowane dochody bieżące nie będą mogły być niższe niż wydatki bieżące. Ta sytuacja wymusza na Gminie dalszą racjonalizację wydatków bieżących i zahamowanie ich tempa wzrostu.

Na 2021 rok planowane wydatki bieżące są niższe niż planowane dochody bieżące o kwotę o kwotę 600.000zł. W latach 2018-2019 różnica wynosiła około 3,7-3,8 mln zł.

Zasady określone w ustawie o finansach publicznych dotyczące utrzymania dodatniej różnicy pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi oraz poziomu wskaźnika zadłużenia powodują konieczność racjonalizacji i ograniczenia dynamiki wydatków bieżących. Zachowanie relacji pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi, zarówno na etapie planowania jak i wykonania budżetu, jest niezbędne do realizacji planów i projektów inwestycyjnych, pozyskiwania środków europejskich i poziomu wiarygodności kredytowej gminy. Polityka budżetowa w gminie musi koncentrować się na racjonalizacji i optymalizacji parametrów budżetowych w szczególności nadwyżki operacyjnej.

W związku z powyższym w latach 2022- 2032 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na spłatę zadłużenia i zadania inwestycyjne.

Generalnie prognozuje się utrzymanie wydatków bieżących do poziomu około 59,9 milionów złotych w 2022r. do docelowo do kwoty 65,6 milionów złotych w 2032 roku.

W 2018r. wydatki bieżące wynosiły kwotę 54.137.204,94zł, a w 2019r.-58.649.414,66zł.

W założeniach przy prognozowaniu wydatków bieżących przyjęto między innymi zmniejszenie wydatków na oświatę w związku z zmianą sieci szkół w gminie.

W założeniach do budżetu w 2021r. przewidziano zmniejszenie o jedną trzecią wydatków na funkcjonowanie jednej placówki oświatowej (od 1 września 2021r.)

W następnych latach 2022-2032 założono zmniejszenie wydatków w dziale Oświata o około 2 mln złotych rocznie.

W planie budżetu na 2021r nie ujęto wydatków z tytułu dopłat do wody i ścieków tak jak w budżecie 2020r..W następnych latach założono dalsze zmniejszanie poziomu nieobligatoryjnych dotacji i dopłat.

Na 2021r. wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 75.974.184,52zł, w tym na bieżące w wysokości 64.706.001,00zł i majątkowe w wysokości 11.268.183,52zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę i ustawowych podwyżek minimalnego wynagrodzenia dla pracowników. W następnych latach w prognozie nie założono wzrostu wynagrodzeń dla pracowników.

Nie przewiduje się wzrostu wydatków związanych z funkcjonowaniem organów Gminy.

Zakup towarów i usług (gaz, centralne ogrzewanie, energia elektryczna, woda i kanalizacja) prognozuje się na poziomie przewidywanego wykonania za 2020r. na podstawie zweryfikowanych projektów wydatków jednostek budżetowych.

W kolejnych latach nie przewiduje się wzrostu wydatków w tej grupie.

Wydatki na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego są finansowane w większym stopniu ze środków własnych gminy (dotacje - refundacje maleją z poziomu 40% ustawowego do 25% w 2021r.)

Kwoty dotacji udzielonych z budżetu Gminy przyjęto na podstawie zawartych umów z jednostkami samorządu terytorialnego, jak również zaplanowano dotacje dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych Gminy. Przewiduje się tendencje malejącą w tej grupie, aby ograniczać wydatki bieżące w celu wypracowania nadwyżki operacyjnej.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji komunalnych.

Założono stawkę oprocentowania dla pożyczek preferencyjnych w wysokości 2,5%, a dla pozostałych, w tym obligacji 3% (przyjęto w projekcie oprocentowanie wyższe od obligacji emitowanych w 2020r.)

Nie planuje się wydatków z tytułu poręczeń.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym oraz przedstawiono zadania inwestycyjne realizowane w cyklu jednorocznym. W roku 2021 planuje się przeznaczyć na zadania majątkowe 11.268.183,52zł, współfinansowane z dotacji i środków pozyskanych z zewnątrz na inwestycje w kwocie 7.102.351,00zł.

Znacząco zmalały wydatki majątkowe w formie dotacji.

W następnych latach 2022-2032 w prognozie założono wydatki majątkowe-inwestycyjne w wysokości nadwyżki operacyjnej pomniejszonej o spłatę zadłużenia.

W tych latach nie prognozuje się także wydatków majątkowych dotacyjnych.

Począwszy od roku 2022 głównym źródłem finansowania inwestycji staje się nadwyżka operacyjna.

IV. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

W roku 2021 planuje się deficyt w wysokości 3.542.832,52zł, natomiast w kolejnych latach 2022-2032 planuje się nadwyżki budżetowe niezbędne do spłaty zobowiązań-długu.

Przychody budżetu Gminy w 2021 r. w kwocie 5.108.032,52zł zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu oraz pochodzić będą z emisji obligacji w kwocie 2.500.000zł, zaciąganych w związku z zadaniami inwestycyjnymi, przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych w kwocie 841.444zł z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych COVID-19, oraz wolnych środków pochodzących z lat ubiegłych w kwocie 1.766.588,52zł.

Przy wykonaniu budżetu za 2021r. przewiduje się wolne środki w kwocie 1.766.588,52zł.

Wysokość wolnych środków zaplanowanych na 2021r. została oszacowana po analizie wydatków majątkowych i inwestycyjnych, gdzie przewiduje się, że w kwocie około 260.000zł zostaną niewykorzystane wydatki inwestycyjne na zakup działek, kwotę 450.390,71zł z oszczędności w wydatkach bieżących i w kwocie 1.056.197,81zł pozostałość wolnych środków nierozdysponowanych w 2020r.

Zaplanowana wysokość wolnych środków jest realna do wykonania, będzie monitorowana i zostanie skorygowana po sporządzeniu rocznych sprawozdań budżetowych.

Na 2021r. zaplanowano spłatę długu już zaciągniętego w kwocie 1.565.200zł w tym:

- wykup obligacji w kwocie 1.400.000zł
- spłata rat pożyczek w kwocie 165.200zł zaciągniętych na inwestycje wodociągowo-kanalizacyjne w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska w Warszawie.

Spłata długu zaciąganego w 2021r. w kwocie 2.500.000zł nastąpi wg prognoz w latach 2031-2032: w tym

- 2031-w kwocie 800.000zł,
- 2032-w kwocie 1.700.000zł.

W latach 2022 - 2032 Gmina planuje rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat pożyczek oraz wykupy transz obligacji komunalnych.

V PROGNOZA DŁUGU

Prognozuje się, że na koniec 2020 roku kwota długu ukształtuje się na poziomie 19.642.300zł, a na koniec 2021r. będzie to kwota 20.577.100zł.

Od 2022 roku prognozuje się stały spadek wartości zadłużenia, aż do jego pełnego wygaśnięcia na koniec 2032r. przy jednoczesnym utrzymaniu

wydatków inwestycyjnych na podobnym poziomie.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego od roku 2014 mają zastosowanie przepisy art. 243-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

W myśl tych przepisów nie można uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym relacja łącznej kwoty obsługi zadłużenia powiększonej o wypłaty z tytułu udzielonych poręczeń, podzielona przez dochody budżetu ogółem przekroczy średnią arytmetyczną z ostatnich 3 lat stosunku (relacji) jej dochodów bieżących, powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące podzielonych przez dochody ogółem.

Wartość relacji obowiązująca od 2021 roku, w tym po zastosowaniu ustawowych wyłączeń zaprezentowano w załączniku Nr 1 do uchwały Rady Miejskiej w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2032 gdzie w kolumnach Nr 8.1 do kolumny 8.4.1 wyliczone są wskaźniki- relacje wynikające z art. 243 ustawy o finansach publicznych i odpowiednio dopuszczalne limity spłaty zobowiązań określone w art. 243 w/w ustawy dla naszej Gminy.

Do wyliczeń wskaźnika zadłużenia gmin w 2020r. wpisano w Wieloletniej Prognozie Finansowej możliwość odliczenia między innymi wydatków związanych z przeciwdziałaniem epidemii COVID-19. Dla naszej gminy w 2020r. przyjęto przewidywane wydatki z tym związane w kwocie 120.000zł.

Wskaźnik według art. 243 ustawy o finansach publicznych jest zachowany we wszystkich latach prognozy, w latach 2023-2031 indywidualny wskaźnik zadłużenia kształtuje się znacznie poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w/w przepisie, natomiast w roku 2022 i 2023 różnica ta jest bardzo niewielka.

W latach 2022- 2032 nie jest planowane zaciąganie dodatkowych długów, tak więc w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono jedynie spłaty rat kredytów wynikające z harmonogramów spłat zawartych w umowach o zaciągnięciu pożyczek i o przeprowadzeniu emisji

obligacji.

VI. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

W 2021 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznacza się kwotę 7.193.247zł w tym na wydatki bieżące 93.247zł, a na wydatki majątkowe 7.100.000zł.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały.

Do przedsięwzięć WPF nie ujmuje się umów, których realizacja w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki (takich jak dostawa mediów, usług odśnieżania, dowozu dzieci, wywozu nieczystości, odprowadzania odpadów komunalnych, ubezpieczeń majątkowych, itp.).

Stosowne upoważnienie w tym zakresie dla Burmistrza Zwolenia zawarto w projekcie uchwały w sprawie WPF.

Limit zobowiązań dla przedsięwzięć wieloletnich określono jako suma wydatków przewidzianych do realizacji poszczególnych zadań począwszy od 2015 roku do końca okresu realizacji zadań.

Zachowując ciągłość przedsięwzięć wieloletnich w załączniku nr 2 uwzględniono również zadania, które w latach poprzednich posiadały status przedsięwzięcia wieloletniego a okres realizacji kończy się w roku 2021.

W ramach przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie WPF wykazano kwoty wynikające z realizacji zadań bieżących i inwestycyjnych finansowych ze środków zewnętrznych i z środków własnych.